

| | |
|---|---|
| x | dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou |
| x | dlhodobý finančný majetok |
| x | zásoby obstarané kúpou |
| x | pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí |
| x | záväzky pri ich prevzatí |
| x | krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou |

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke: provízia, dopravné, poistné, iné ...

b) menovitou hodnotou

| | |
|---|------------------------------|
| x | peňažné prostriedky a ceniny |
| x | pohľadávky pri ich vzniku |
| x | záväzky pri ich vzniku |

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotná majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume **2400 EUR**, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do Dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume **1700 EUR**, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Zásoby

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 0 |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0 |

2. Pohľadávky

2a) Pohľadávky podľa splatnosti

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |

| | | | |
|--|--------|-------|--------|
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 42 555 | 4 761 | 47 316 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 42 555 | 4 761 | 47 316 |

2b) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 4 761 | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 42 555 | 112 489 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 47 316 | 112 489 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

3. Krátkodobý finančný majetok

3a) Krátkodobý finančný majetok

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 6 804 | 3 919 |
| Bežné bankové účty | 84 986 | 65 038 |
| Bankové účty termínované | | |

| | | |
|------------------|--------|--------|
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 91 790 | 68 957 |

3b) Obstaranie krátkodobého finančného majetku

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | |
| Emisné kvóty | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | 68 957 | 1 918 631 | 1 895 798 | 91 790 |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 68 957 | 1 918 631 | 1 895 798 | 91 790 |

4. Časové rozlíšenie aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 41 | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 575 | 683 |
| Poistky | 306 | 309 |
| Ostatné | 269 | 374 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 3 018 | 1 438 |
| Fakturácia receptov | 363 | 174 |
| Pos - terminál | 194 | 274 |
| Finančné bonusy | 2 439 | 990 |
| Poukážky | 22 | |

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 43 049 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |

| | |
|---|---------------|
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 43 049 |
| Iné | |
| Spolu | 43 049 |

2.Rezervy

2a) Rezervy bežného účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 711 | 1 014 | 711 | | 1 014 |
| Dovolenka | 526 | 750 | 526 | | 750 |
| NP | 185 | 264 | 185 | | 264 |

2b) Rezervy predchádzajúceho účtovného obdobia

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 2 787 | 711 | 2 787 | | 711 |
| Dovolenky | 2 105 | 526 | 2 105 | | 526 |
| NP | 682 | 185 | 682 | | 185 |

3.Závazky

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 1 645 | 19 036 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 170 566 | 189 694 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 172 211 | 208 730 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 255 | 1 114 |

| | | |
|---|-------|-------|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 255 | 1 114 |

4. Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 114 | 923 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 183 | 226 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 183 | 226 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 42 | 35 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 255 | 1 114 |

5. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |

6. Časové rozlíšenie pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 366 | 2 637 |
| DBP za tovar | 366 | 158 |
| DBP – skorá úhrada | | 2 479 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, fin. činnosti a mimor. činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 789 | 437 |
| | | |
| Finančné výnosy, z toho: | 396 | 15 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | | |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | 396 | 15 |
| Úroky | 396 | 15 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | |
| | | |

2. Čistý obrat

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 22 103 | 5 697 |
| Tržby za tovar | 951 214 | 933 993 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 973 317 | 939 690 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 45 647 | 32 453 |
| <i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i> | | |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 36 361 | 20 690 |
| Nájom | 12 000 | 11 000 |
| Účtovníctvo | 9 600 | 9 690 |
| Pridelenie zamestnancov | 14 761 | |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 867 521 | 861 603 |
| Tovar | 815 709 | 786 803 |
| Materiál | 2 818 | 2 869 |
| Osobné náklady | 47 107 | 60 300 |
| Ostatné | 1 887 | 11 631 |
| Finančné náklady, z toho: | 3 345 | 3 037 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | | |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 2 608 | 2 327 |
| Úroky | 101 | 468 |
| Poplatky – pos-terminál | 2 507 | 1 859 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |

J. DAŇ Z PRÍJMOV

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|--------|---------|--|--------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 57 989 | x | x | 53 836 | x | x |
| teoretická daň | x | 13 337 | 23 | x | 10 229 | 19 |
| Daňovo neuznané náklady | | | 23 | 2 941 | 559 | 19 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 1 005 | 231 | 23 | 15 | 3 | 19 |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | 19 |
| Spolu | 56 984 | 13 106 | 23 | 56 762 | 10 785 | 19 |
| Splatná daň z príjmov | x | 13 106 | 23 | x | 10 785 | 19 |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | 13 106 | 23 | x | 10 785 | 19 |

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| ADUS Poprad | 01 | 8,82 % | 12,78 % |
| ADUS s.r.o. | 08 | 0 | 20 000 |
| ADUS Poprad | 03 | 21 600 | 20 690 |

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

1a) Zmeny vlastného imania bežného účtovného obdobia

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6 640 | | | | 6 640 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 40 000 | | | | 40 000 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 664 | | | | 664 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 43 049 | 44 882 | | 43 049 | 44 882 |

| | | | | | |
|--|--|--------|--------|--|--|
| Vyplatené dividendy | | 43 049 | 43 049 | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

1b) Zmeny vlastného imania predchádzajúceho účtovného obdobia

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6 640 | | | | 6 640 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 40 000 | | | | 40 000 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 664 | | | | 664 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 21 685 | 43 049 | | 21 685 | 43 049 |
| Vyplatené dividendy | | 21 685 | 21 685 | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V časti D sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V časti I sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

| Kód druhu obchodu | Druh obchodu: |
|-------------------|---------------------|
| 01 | kúpa |
| 02 | predaj |
| 03 | poskytnutie služby |
| 04 | obchodné zastúpenie |
| 05 | licencia |
| 06 | transfer |
| 07 | know-how |
| 08 | úver, pôžička |
| 09 | výpomoc |
| 10 | záruka |
| 11 | iný obchod. |

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný

CP – cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie